



ISTITUTO STATALE COMPRENSIVO "P. VOLPONI"



Via Muzio Oddi, 17 - 61029 URBINO (PU)

☎ 0722/ 320507 Tel/Fax :0722/350593 ✉ psic837002@istruzione.it

C.F. 91013560411 - Codice Ministeriale MIUR PSIC837002

Codice Univoco Ufficio per la fatturazione elettronica: **UFK6MN**

**Urbino, 03 febbraio 2024**  
**prot. vedi segnatrice**

Ai Revisori dei Conti  
*Dott.ssa Bonatti Dania*  
*Dott.ssa Valeriani Federica*

Agli atti

**OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024.**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

VISTO il CCNL 06 dicembre 2022 comparto Istruzione e Ricerca;  
VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;  
VISTO il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;  
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;  
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;  
VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;  
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente i "Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024" del 08/09/2023;  
VISTA la nota MI Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente;  
VISTO l'atto di costituzione del Fondo prot. n. 7239 del 19.10.2023;  
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 31 gennaio 2024;

**REDIGE**

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

**MODULO I**

**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

|   | Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente) |
|---|---|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2023/2024        | € 36.817,52   |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)  | € 3.516,77  |
| Incarichi specifici al personale ATA                    | € 2.612,33  |
| Ore di sostituzione colleghi assenti                    | € 1.899,23  |
| Attività complementari di educazione fisica             | € 769,19  |
| Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio | € 765,12  |
| Valorizzazione personale scolastico                     | € 9.860,43  |
| <b>TOTALE RISORSE FISSE</b>                             | <b>€ 56.240,59</b>                                  |

**SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)**

|  | Risorse anno scolastico corrente |
|--|----------------------------------|
| Economie F.I.S. a.s. precedente                                      | € 820,05                         |
| Economie ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. precedente | € 1.289,71                       |
| Economie attività complementari educazione fisica a.s. precedente    | € 704,10                         |
| <b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>                                      | <b>€ 2.813,86</b>                |

**SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*****SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE                                      |                    |
|--|--------------------|
| <b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>                         | <b>€ 56.240,59</b> |
| <b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>                     | <b>€ 2.813,86</b>  |
| <b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b> | <b>€ 59.054,45</b> |

**SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste***

## MODULO II

## DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

## SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

|   | Risorse anno scolastico<br>(lordo dipendente) |
|---|---|
| Compenso per il sostituto del DSGA  | € 456,84                                      |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA   | € 3.690,00                                    |
| Compensi per progetti per le aree a rischio   | € 765,12                                      |
| Compensi per ore di sostituzione colleghi assenti (comprensivo delle economie a.s. precedente), quindi 1.899,23 + 1.289,71    | € 3.188,94                                    |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (comprensivo delle economie a.s. precedente), quindi 769,19 + 704,10 | € 1.473,29                                    |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 9.574,19</b>                             |

## SEZIONE II - DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

## Personale docente:

| Descrizione attività   | Risorse anno scolastico<br>(lordo dipendente) |
|--|---|
| Compenso per i Collaboratori del Dirigente Scolastico  | € 5.000,00                                    |
| Compenso per Amministrazione e manutenzione rete informatica d'Istituto, sito web, amministrazione trasparente | € 3.250,00                                    |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)   | € 3.516,77                                    |
| Compensi per Attività e Progetti   | € 18.365,98                                   |
| Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI  | € 7.395,32                                    |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>  | <b>€ 37.528,07</b>                            |

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

| Descrizione attività                                      | Risorse anno scolastico (lordo dipendente) |
|---|--|
| Incarichi specifici Ata                                   | € 2.612,33                                 |
| Compensi per Attività del personale Ata                   | € 6.122,00                                 |
| Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA | € 2.465,11                                 |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                 | <b>€ 11.199,44</b>                         |

  

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| Accantonamento Fondo di riserva | € 752,75 |
|---------------------------------|----------|

**SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare** - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

**SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

| Descrizione  | Risorse anno scolastico  | Importi            |
|--|--|--------------------|
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa <b>personale DOCENTE</b> | Compensi per Collaboratori del Dirigente Scolastico  | € 5.000,00         |
|  | Compenso per Amministrazione e manutenzione rete informatica d'Istituto, sito web, amministrazione trasparente | € 3.250,00         |
|  | FIS DOCENTI (attività aggiuntive e progetti)   | € 18.365,98        |
|  | Funzioni strumentali   | € 3.516,77         |
|  | Valorizzazione personale scolastico docenti  | € 7.395,32         |
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA <b>personale ATA</b>     | FIS ATA (Attività aggiuntive)  | € 6.122,00         |
|  | Incarichi specifici ATA  | € 2.612,33         |
|  | Valorizzazione personale scolastico ATA  | € 2.465,11         |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO  | Indennità di direzione DSGA  | € 3.690,00         |
|  | Ind.tà di direz. al sostituto DSGA   | € 456,84           |
|  | Ore eccedenti sost. colleghi assenti   | € 3.188,94         |
|  | Attività complementari di educazione fisica  | € 1.473,29         |
|  | Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio  | € 765,12           |
| DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE  | Accantonamenti e Fondo di riserva  | € 752,75           |
| <b>TOTALE</b>  |  | <b>€ 59.054,45</b> |

**SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare**

**SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 24.487,98** (al netto degli accantonamenti relativi ai compensi per i Collaboratori del Dirigente Scolastico, del compenso per Amministrazione e manutenzione rete informatica d'Istituto, sito web, amministrazione trasparente, dell'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA e della quota accantonata quale fondo di riserva), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 24.487,98** (in percentuale: 100,00%);

**€ 18.365,98 (in percentuale 75 %) personale docente**

**€ 6.122,00 (in percentuale 25 %) personale ATA**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

| Descrizione                                 | Economie realizzate a.s. precedente | Assegnazioni a.s. corrente | A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip. | B - Impegni per l'a.s. corrente | Importi non utilizzati C = A-B |
|---|-------------------------------------|----------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------|
| FIS   | € 820,05                            | € 36.817,52                | € 37.637,57                                   | € 37.637,57                     | € 0,00                         |
| Funzioni Strumentali                        | € 0,00                              | € 3.516,77                 | € 3.516,77                                    | € 3.516,77                      | € 0,00                         |
| Incarichi specifici ATA                     | € 0,00                              | € 2.612,33                 | € 2.612,33                                    | € 2.612,33                      | € 0,00                         |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | € 1.289,71                          | € 1.899,23                 | € 3.188,94                                    | € 3.188,94                      | € 0,00                         |
| Attività complementari Scienze Motorie      | € 704,10                            | € 769,19                   | € 1.473,29                                    | € 1.473,29                      | € 0,00                         |
| Finanziamenti aree a rischio                | € 0,00                              | € 765,12                   | € 765,12                                      | € 765,12                        | € 0,00                         |
| Finanziamenti progetti naz.li e comunitari  | € 0,00                              | € 0,00                     | € 0,00  | € 0,00                          | € 0,00                         |
| Finanziamenti PCTO                          | € 0,00                              | € 0,00                     | € 0,00  | € 0,00                          | € 0,00                         |
| Ind. turni notturni e festivi               | € 0,00                              | € 0,00                     | € 0,00  | € 0,00                          | € 0,00                         |
| Valorizzazione personale scolastico         | € 0,00                              | € 9.860,43                 | € 9.860,43                                    | € 9.860,43                      | € 0,00                         |
| <b>TOTALI</b>                               |                                     |                            | <b>€ 59.054,45</b>                            | <b>€ 59.054,45</b>              | <b>€ 0,00</b>                  |

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **98** di cui n° **74** docenti e n° **24** di personale A.T.A.

**MODULO III****SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E  
CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

| ANNO SCOLASTICO precedente                |   | ANNO SCOLASTICO corrente  |  |
|---|---|---------------------------|--|
| Fondo MOF certificato<br>LORDO DIPENDENTE | Fondo MOF impegnato<br>LORDO DIPENDENTE | Fondo Totale <sup>1</sup> | Totale poste di<br>destinazione <sup>2</sup> |
| € 60.738,27                               | € 57.924,41                             | € 59.054,45               | € 59.054,45                                  |

**MODULO IV****COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON  
RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

**SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

| Descrizione compenso   | Risorse disponibili<br>a.s. precedente | Risorse impegnate<br>a.s. precedente |
|--|--|--------------------------------------|
| Fondo di Istituto, Ore eccedenti, Funzioni strumentali, Incarichi specifici ATA, Attività complementari ed. fisica, aree a rischio, ecc. | € 60.738,27                            | € 57.924,41                          |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 60.738,27</b>                     | <b>€ 57.924,41</b>                   |

**SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico corrente,

**ATTESTA**

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 31 gennaio 2024.

**Il DSGA**

Giulia Luzi

*firma autografa sostituita a mezzo stampa,  
ai sensi dell'art. 3, c. 2 del D.Lgs n. 39/1993*